

Článok I Všeobecné informácie

1. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno: CA-RA MED, s.r.o.
Luda Zúbka 3
841 01 Bratislava
IČO: 36915072

Účtovná jednotka **CA-RA MED**, s. r.o. (ďalej len „účtovná jednotka“) bola založená 31.12.2004 a je zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o. , vložka čís. 34365/B .

Hlavnými činnosťami účtovnej jednotky sú:

- poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení v ambulancií v odbore pediatria praktický lekár pre deti a dorast
- automatizované spracovanie údajov

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka k 31 decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením dňa 28.02.2017

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017

4. Údaje o skupine účtovných jednotiek: Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny.

Údaje o neobmedzenom ručení: Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

5. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Článok II Informácie o orgánoch spoločnosti

Pre členov štatutárneho orgánu neboli poskytnuté záruky, žiadne zabezpečenia, pôžičky.

Článok III Informácie o prijatých postupoch

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti tzv. going concern. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. Menou na vykazovanie je EURO.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách znížených o opravy. Straty zo zníženia hodnoty /opravné položky/ neboli zistené. O ostatnom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1700 eur a menej sa účtuje priamo do nákladov.

c) Finančné investície, cenné papiere a majetkové účasti

Účtovná jednotka v danom roku nevlastnila finančné investície

d) Zásoby

Účtovná jednotka účtovala o zásobách, ako materiál v ordinácii spôsobom B.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Účtovná jednotka tvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku 2017.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

k) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov je vo výške 21% daňového základu, ktorý je stanovený úpravou účtovného výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane. Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani.

Článok IV**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát****1. Informácie o súvahe****a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Spoločnosť neúčtovala a neeviduje dlhodobý nehmotný majetok.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť neúčtovala a neeviduje dlhodobý hmotný majetok.

c) Zásoby

Na základe fyzickej inventúry v ordinácii k 31.12.2017 je stav zásob: materiál v ordinácii v hodnote: 52 €. K 31.12.2016 stav materiálu v ordinácii : materiál spotrebovaný

d) Pohľadávky

Spoločnosť nevytvárala opravné položky na pohľadávky.

Členenie pohľadávok z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedené v nasledujúcej prehľade

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3435	3856
Krátkodobé pohľadávky spolu	3435	3856
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

e) Finančné účty

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže účtovná jednotka voľne disponovať.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	12506	7851
Bežné bankové účty	2193	3448
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	14699	11299

f) Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	188	448
Poistenie predĺžená záruka notebook Lenovo		103
Aktualizačné poplatky	141	146
Inzercia, reklama	47	199
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	322	
VŠZP za december	110	
Dôvera za december	115	
Union december	62	
Sociálna poisťovňa	35	

g) Rozdelenie výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie 2016

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná zisk za rok 2016	6706
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	6706

Spolu

h) Rezervy

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	398	375	398		375
Dovolenky a odvody	398	375	398		375
Účtovná závierka					

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	375	954	375		954
Dovolenky a odvody	375	954	375		954
Účtovná závierka					

i) Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4250	3560
Záväzky z obchodného styku	89	315
Záväzky voči zamestnancom	1113	1113
Záväzky sociálne zabezpečenie zamestnanci	641	587
Daňové záväzky	2407	1545
Krátkodobé záväzky spolu	4250	3560

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

j) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	51	10
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	100	102
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	100	102
Čerpanie sociálneho fondu	141	105
Konečný zostatok sociálneho fondu	10	7

k) Informácie o dani z príjmu

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bežné účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	8883	x	x	5146,05	x	x
teoretická daň	x			x		
Pripočítateľné položky	1065			1117,68		
Odpočítateľné položky	50			0		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	9898	2177	22	6263,73	1315	21
Splatná daň z príjmov	x	2177	22	x	1315	21
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2177	22	x	1315	21

2. Informácie o výnosoch

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony (služby) sú uvedené v nasledujúcom prehľade.

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Zdravotná starostlivosť	45240	44892				
IT služby	100	5				
Ostatné poisťovne						
	45341	44892				

b) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	45341	44892
Tržby za tovar		
Výnosy náhrada poisťovne		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	45341	44892

3. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10126	10763
Účtovníctvo, Mzdová agenda, účtovná závierka, ostatné služby	1993	2292
Telefónne služby	896	914
Školenie, ostatné	120	0
Vyúčtovanie CP a ostatné náklady	902	0
Použitie súkromného vozidla na služobné účely a služobné cesty	1	1003
Poštovné, ostatné	492	427
Aktualizácie nehmotný majetok	239	180

Ostatné služby + reklama		464
opravy		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Prenájom priestorov	5483	5483
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	23376	24601
Sociálne náklady	1478	1299
Mzdové náklady	16581	17515
Náklady na mzdové poistenie	5317	5787
Finančné náklady, z toho:	86	95
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky kontokorentný úver		
Poplatky banke	86	95
Mimoriadne náklady, z toho:		

Článok V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Informácie o podmienených záväzkoch a podmienenom majetku
Spoločnosť nevykazuje žiadne iné aktíva a pasíva okrem tých, ktoré sú vykázane v súvahe.
2. Spoločnosť nevykazuje žiadne iné finančné povinnosti okrem tých, ktoré sú uvedené v súvahe.

Článok VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31.12.2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2017.

Článok VII

Ostatné informácie

Pre túto časť spoločnosť nemá obsahovú náplň.